



ATA 418/2024

Aos vinte e um dias do mês de fevereiro de 2024, reuniu-se no Instituto de Previdência e Assistência dos Servidores Municipais de Novo Hamburgo – IPASEM, sito à rua Cinco de Abril, nº 280, às 09 horas, o Conselho Fiscal do Instituto, através dos seguintes membros: Anderson Bertotti e Mauro Iradi Borges da Silva para analisar as movimentações do mês de dezembro de 2023. DO PATRIMÔNIO DA RECEITA E DESPESA DA PREVIDÊNCIA: dezembro/2023 - O Patrimônio financeiro total na competência de 31 de dezembro de 2023 de R\$ 309.730.184,73, ante um saldo final em 30 de novembro de 2023 de R\$ 320.183.716,17, gerando um deficit de R\$ 10.453.531,44. No tocante aos relatórios contábeis apresentados a esse Conselho, foi possível evidenciar: A) O total das Receitas Orçamentárias foi de R\$ 11.290.538,23; Outros Ingressos Operacionais R\$ 17.478.999,21 (Valores Restituíveis R\$ 10.282.906,63, Transferências recebidas para a execução orçamentária - intra OFSS R\$ 3.033.980,62; Reavaliação de Investimentos - IPASEM R\$ 4.124.884,44; Remuneração de depósitos bancários e aplicações financeiras R\$ 37.227,52). O total das Despesas Orçamentárias foi de R\$ 28.761.855,05; Outros Desembolsos Operacionais R\$ 10.461.213,13 (Valores Restituíveis R\$ 10.258.006,48; Variação patrimonial diminutiva com ajuste de perdas de créditos e de investimentos e aplicações temporários – consolidação R\$ 2,50; Valores mobiliários - Juros e correções monetárias R\$ 203.204,85). Na comparação entre Receita Orçamentária arrecadada com a Despesa Orçamentária paga conclui-se que houve um deficit financeiro no valor de R\$ 17.471.316,80. Dentre as principais despesas, destacamos: I) despesas com proventos – pessoal civil; II) despesas com pensões. DO PATRIMÔNIO DA RECEITA E DESPESA DA ASSISTÊNCIA: dezembro/2023 - O Patrimônio financeiro total na competência de dezembro/2023 R\$ 64.664.057,94, ante um saldo final em 30 de novembro/2023 de R\$ 66.361.429,02, apurando um deficit de R\$ 1.697.371,08. No tocante aos relatórios contábeis apresentados a esse Conselho, foi possível evidenciar: A) O total das Receitas Orçamentárias foi de R\$ 3.352.740,38 (Total Receitas R\$ 3.042.553,65 + Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento R\$ 310.186,47); Outros Ingressos Operacionais R\$ 197.240,18 (Valores Restituíveis). O total das Despesas Orçamentárias foi de R\$ 5.069.281,49; Outros Desembolsos Operacionais R\$ 178.070,17 (Valores restituíveis). Na comparação entre Receita Orçamentária arrecadada com a Despesa Orçamentária paga conclui-se que houve um deficit financeiro no valor de R\$ 1.716.541,11. Outrossim, informa-se que este Conselho recebeu da Coordenadoria de Contabilidade e Finanças do Instituto o saldo dos Créditos referentes aos parcelamentos da PMNH junto ao IPASEM, incluindo nesse valor os saldos de curto e longo prazo, conforme segue: PREVIDÊNCIA – dezembro/2023: somatório total dos créditos dos parcelamentos a receber: R\$ 443.607.549,89; ASSISTÊNCIA – dezembro/2023: somatório total dos créditos dos parcelamentos a receber: R\$ 208.105.420,08. Foi apresentado pelo Comitê de Investimentos a Ata Nº 03/2024. Em análise aos dados apresentados referentes à rentabilidade dos investimentos do IPASEM no ano de 2023, verificamos que superam as metas estabelecidas. Os investimentos da Previdência atingiram

1/2



12,39% de rentabilidade no ano, sendo que a meta estabelecida era 8,9% no ano. Os investimentos da Assistência atingiram 13,22% de rentabilidade no ano, sendo que a meta estabelecida era 3,71% no ano. Segue em anexo a esta Ata os seguintes documentos referentes ao mês de novembro de 2023: Demonstrativo das Receitas, Balanço Financeiro, Execução Orçamentária da Despesa, Demonstrativo do Fluxo de Caixa e Ata 03/2024 do Comitê de Investimentos.


Anderson Bertotti


Mauro Iradi Borges da Silva